

決 算 報 告 書  
活 動 計 算 書

第 18 期

自 2024年 4月 1日

至 2025年 3月 31日

特定非営利活動法人 道普請人  
京都市下京区東塩小路向畑町20-13  
プレサンス京都駅前502号

# 活動計算書

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

自 2024年 4月 1日 至 2025年 3月31日

## 《経常収支の部》

	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減
[経常収支の部]						
【経常収入】						
正会員会費（個人）収入	345,000	485,000	△ 140,000	7,067,356	7,072,758	△ 5,402
正会員会費（団体）収入	1,700,000	1,700,000	0			
賛助会員会費（個人）収	301,000	351,000	△ 50,000			
賛助会員会費（団体）収	930,000	1,020,000	△ 90,000			
寄付金収入	3,791,356	3,516,758	274,598			
助成金収入	38,534,700	94,772,704	△ 56,238,004			
助成金内訳	36,768,949	R5外務省N連(ウガンダ)				
外務省N連収入合計↓	1,397,032	R5緑の募金公募事業				
36,768,949	368,719	ケニア世銀(CORE Kenya)				
受託業務収入	1,901,193	0	1,901,193			
	740,693	R5パルシックN連事業協力				
	1,100,000	本田技研技術協力				
	60,500	JICA（道路維持管理研修）				
受取利息収入	2,799	108	2,691			
経常収入 計	<u>47,506,048</u>	<u>101,845,570</u>	<u>△ 54,339,522</u>			
【事業費】						
アルバイト給料	4,679,536	15,118,872	△ 10,439,336			
役員 報酬	0	0	0			
給料 手当	6,983,174	7,196,624	△ 213,450			
法定福利費		226,113	△ 226,113			
通信費	346,863	1,085,306	△ 738,443			
荷造運賃	14,931	0	14,931			
旅費交通費	2,577,335	6,009,109	△ 3,431,774			
会議費		295,898	△ 295,898			
事務用消耗品費	458,170	815,909	△ 357,739			
備品消耗品費	302,802	1,238,145	△ 935,343			
工事材料道具費	5,296,859	19,786,608	△ 14,489,749			
印刷経費	211,043	594,698	△ 383,655			
地代家賃		0	0			
車両燃費費	1,773,133	2,378,647	△ 605,514			
修繕費	47,227	495,465	△ 448,238			
保険料	541,469	282,894	258,575			
支払手数料	1,484,093	2,966,942	△ 1,482,849			
新聞図書費	101,163	100,916	247			
雑費		0	0			
外注費	12,067,591	24,150,328	△ 12,082,737			
減価償却費		0	0			
技術指導料		0	0			
租税公課		0	0			
水道光熱費	63,574	66,514	△ 2,940			
貸借料	2,158,175	7,595,695	△ 5,437,520			
広告宣伝費	139,315	505,980	△ 366,665			
寄付金		922,780	△ 922,780			
接待交際費		0	0			
車両費用		0	0			
当期事業費 計	<u>39,246,453</u>	<u>91,833,443</u>	<u>△ 52,586,990</u>			
合 計	<u>39,246,453</u>	<u>91,833,443</u>				
事業費 計	<u>39,246,453</u>	<u>91,833,443</u>		39,246,453	91,833,443	△ 52,586,990

# 活動計算書

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

自 2024年 4月 1日 至 2025年 3月 31日

【管理費】	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減
支払報酬	0	0	0			
給料手当	1,078,570	4,148,086	△ 3,069,516			
アルバイト給料	1,324,000	1,216,200	107,800			
退職金	0	0	0			
法定福利費	734,259	433,194	301,065			
福利厚生費	60,000	78,555	△ 18,555			
通信費	177,907	392,890	△ 214,983			
外注費	0	0	0			
荷造運賃	75,000	3,960	71,040			
水道光熱費	49,179	49,587	△ 408			
旅費交通費	2,141,220	2,208,439	△ 67,219			
広告費	4,840	43,230	△ 38,390			
接待交際費	471,027	489,029	△ 18,002			
会議費	55,812	0	55,812			
事務用消耗品費	34,129	97,480	△ 63,351			
賃貸料	29,480	82,054	△ 52,574			
備品消耗品費	14,861	40,387	△ 25,526			
新聞図書費	9,815	24,444	△ 14,629			
印刷経費	26,623	31,484	△ 4,861			
地代家賃	900,000	900,000	0			
修繕費	500	15,000	△ 14,500			
車両燃料費	225,783	200,809	24,974			
租税公課	3,700	2,500	1,200			
保険料	91,757	154,141	△ 62,384			
支払手数料	1,033,047	1,007,139	25,908			
支払利息	0	0	0			
雑費	0	0	0			
為替差損	15,852	857,478	△ 841,626			
管理費計	<u>8,557,361</u>	<u>12,476,086</u>	<u>△ 3,918,725</u>			
経常収支差額	△ 297,766			△ 297,766	△ 2,463,959	2,166,193
[その他資金収支の部]						
【その他資金収入】	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減
為替差益	0	2,105,610	△ 2,105,610			
雑収入	0	0	0			
その他資金収入計	<u>0</u>	<u>2,105,610</u>	<u>△ 2,105,610</u>	△ 297,766	△ 358,349	60,583
【その他資金支出】						
法人税・住民税及び事業税	70,000	70,000	0			
その他資金支出計	<u>70,000</u>	<u>70,000</u>	<u>0</u>	△ 367,766	△ 428,349	60,583
当期正味財産増加額				△ 367,766	△ 428,349	
特別損失				0	△ 3,821,054	
合計				<u>△ 367,766</u>	<u>△ 4,249,403</u>	
前期繰越正味財産額				<u>7,177,500</u>	<u>11,426,903</u>	
当期正味財産合計				<u><u>6,809,734</u></u>	<u><u>7,177,500</u></u>	

## 事業別差益の状況

NPO法人 道普請人

2024/4/1 - 2025/3/31

事業部門	ケニア	ウガンダ			東ティモール
	ケニア世銀	R5N連2年目		R5緑の募金公募事業	R5パルジックN連
経常収入	368,719	36,768,949		1,397,032	740,693
科目	事業費	事業費	管理費	事業費	事業費
給料手当		6,683,174			
アルバイト給料		4,526,963	518,400	152,573	
役員報酬					
法定福利費					
通信費		314,296		32,567	
荷造運賃		14,931			
旅費交通費	347,620	1,786,190		128,235	315,290
会議費					
事務用消耗品費		456,135	21,870	2,035	
備品消耗品費		302,802			
工事材料道具費		4,598,273		698,586	
印刷経費		211,043			
車両燃料費		1,603,457		169,676	
修繕費		47,227			
地代家賃					
保険料		543,867			
支払手数料		1,473,559		9,104	1,430
雑費					
外注費		11,408,791			356,402
減価償却費					
技術指導料					
租税公課					
水道光熱費		63,574			
貸借料		1,970,915		187,260	
広告宣伝費		122,319		16,996	
接待交際費					
寄付金					
諸会費					
福利厚生費					
新聞図書費		101,163			
車両費用					
為替差損					
各事業、事業費計	347,620	36,768,949		1,397,032	673,122
管理費合計					
経常収入-事業費	21,099	0	0	0	67,571
経常収支差額					

## 事業別差益の状況

NPO法人 道普請人

2024/4/1 - 2025/3/31

事業部門	国内		事業収入合計	本部事業外収入 (会費寄付等)		全事業所収入	
	本田技研技術協力	JICA受託					
経常収入	1,100,000	60,500	40,435,893	7,070,155		<u>47,506,048</u>	
科目	事業費	管理費	事業費	事業費合計	管理費(事業外 収入から支 出)	管理費(事業 収入から支 出)	管理費合計
給料手当	300,000			6,983,174	1,078,570	0	1,078,570
アルバイト給料		100,000		4,679,536	705,600	618,400	1,324,000
役員報酬				0	0	0	0
法定福利費				0	734,259	0	734,259
通信費				346,863	177,907	0	177,907
荷造運賃				14,931	75,000	0	75,000
旅費交通費		300,000		2,577,335	1,841,220	300,000	2,141,220
会議費				0	55,812	0	55,812
事務用消耗品費				458,170	12,259	21,870	34,129
備品消耗品費				302,802	14,861	0	14,861
工事材料道具費				5,296,859		0	0
印刷経費				211,043	26,623	0	26,623
車両燃料費				1,773,133	225,783	0	225,783
修繕費				47,227	500	0	500
地代家賃				0	900,000	0	900,000
保険料				543,867	91,757	0	91,757
支払手数料				1,484,093	1,033,047	0	1,033,047
雑費				0		0	0
外注費	300,000			12,065,193		0	0
減価償却費				0		0	0
技術指導料				0		0	0
租税公課				0	3,700	0	3,700
水道光熱費				63,574	49,179	0	49,179
貸借料				2,158,175	29,480	0	29,480
広告宣伝費				139,315	4,840	0	4,840
接待交際費				0	471,027	0	471,027
寄付金				0		0	0
諸会費				0		0	0
福利厚生費				0	60,000	0	60,000
新聞図書費				101,163	9,815	0	9,815
車両費用				0		0	0
為替差損				0	15,852	0	15,852
各事業、事業費計	1,000,000	0		<u>39,246,453</u>			
管理費合計					7,617,091	940,270	<u>8,557,361</u>
経常収入-事業費	100,000	60,500		1,189,440	△ 546,936		
経常収支差額							△ 297,766

# 貸借対照表

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

2025年3月31日 現在

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度	前年度	増減	科 目	当年度	前年度	増減
<b>【流動資産】</b>				<b>【流動負債】</b>			
(現金・預金)				未払金	265,498	1,100,840	△ 835,342
小口 現金	220,321	335,273	△ 114,952	前受金	42,711,629	37,034,447	5,677,182
普通 預金	5,733,445	5,955,403	△ 221,958	短期借入金	278,981	204,014	74,967
現金・預金 計	5,953,766	6,290,676	△ 336,910	預り金	21,610	12,500	9,110
(売上債権)				未払法人税等	70,000	70,000	0
未収金	1,135,000	1,103,539	31,461	未払消費税等	0	0	0
売上債権 計	1,135,000	1,103,539	31,461	一年以内返済長期借入金	0	0	0
(その他流動資産)				流動負債 計	43,347,718	38,421,801	4,925,917
前払 費用	60,000	60,000	0	<b>【固定負債】</b>			
前渡金	42,999,995	38,136,395	4,863,600	長期借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	固定負債 計	0	0	0
仮払金	8,690	8,690	0	<b>負債の部合計</b>	<b>43,347,718</b>	<b>38,421,801</b>	<b>4,925,917</b>
その他流動資産 計	43,068,685	38,205,085	4,863,600	<b>正味財産の部</b>			
流動資産合計	50,157,451	45,599,300	4,558,151	<b>【正味財産】</b>			
<b>【固定資産】</b>				正味 財産	6,809,734	7,177,500	△ 367,766
(有形固定資産)				(うち当期正味財産増加額)	△ 367,766	△ 4,249,403	3,881,637
車両運搬具	1	1	0	正味財産 計	6,809,734	7,177,500	△ 367,766
有形固定資産 計	1	1	0	<b>正味財産の部合計</b>	<b>6,809,734</b>	<b>7,177,500</b>	<b>△ 367,766</b>
固定資産合計	1	1	0				
<b>資産の部合計</b>	<b>50,157,452</b>	<b>45,599,301</b>	<b>4,558,151</b>	<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>50,157,452</b>	<b>45,599,301</b>	<b>4,558,151</b>

## 計算書類の注記

特定非営利活動法人 道普請人

### 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2011年11月20日一部改正NPO法人会計基準協議会）によっています。

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込処理方式によっています。

2023年の課税売上が1,000万円未満であることから、2024年度は消費税の申告無。

### 2. 事業費別内訳の状況

別紙に示す通り。

### 3. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

資産	取得価額	当期取得	当期減少	当期償却額	期末帳簿価額	償却累計額
有形固定資産						
車両	2,248,675	0	0	0	1	2,248,674

# 財産目録

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人  
 全社

2025年3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

#### (現金・預金)

小 口 現 金 (日本事務所)	220,321	
普通 預金	5,733,445	
ゆうちょ振替口座	25,148	
みずほ銀行出町支店	2,961,308	
みずほ銀行ドル建預金	27	
滋賀銀行桂支店	1,648,139	
京都信用金庫	945,821	
パプアニューギニア銀行口座(PNG)	153,002	
現金・預金 計	<u>5,953,766</u>	

#### (売上債権)

未収金		
会費 (クレジットカード払分)	30,000	
助成事業 (R5緑の募金公募事業)	1,105,000	
売上債権 計	<u>1,135,000</u>	

#### (その他流動資産)

前 渡 金		
ウガンダN連	42,195,029	
ウガンダR6緑の募金	804,966	42,999,995

#### 前払 費用

海外旅行保険団体包括契約デポジット	60,000	
-------------------	--------	--

仮 払 金	8,690	
-------	-------	--

その他流動資産 計	<u>43,068,685</u>	
-----------	-------------------	--

流動資産合計		<u>50,157,451</u>
--------	--	-------------------

### 【固定資産】

#### (有形固定資産)

車両運搬具	1	
-------	---	--

有形固定資産 計	<u>1</u>	
----------	----------	--

固定資産合計		<u>1</u>
--------	--	----------

資産の部 合計		<u><u>50,157,452</u></u>
---------	--	--------------------------

# 財産目録

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人  
全社

2025年3月31日 現在

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未払金		
ウガンダN連返還額	265,498	
未払金 計	<u>265,498</u>	
前受金		
R5ウガンダN連II	41,906,661	
R5緑の募金公募事業	804,968	
前受金 計	<u>42,711,629</u>	
短期借入金		
理事・専門家より	278,981	
短期借入金 計	<u>278,981</u>	
預り金		
源泉所得税	21,610	
未払法人税等	70,000	
流動負債 計		<u>43,347,718</u>
負債の部 合計		<u>43,347,718</u>
正味財産 合計		<u>6,809,734</u>